

PROVINCIA DI SAVONA

Contratto collettivo decentrato integrativo personale non dirigente fondo 2015

Relazione illustrativa

Modulo 1 - Scheda 1.1 Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge

Data di sottoscrizione		Preintesa 10 dicembre 2015 Contratto 24 dicembre 2015
Periodo temporale di vigenza		Anno 2015
Composizione della delegazione trattante		Parte Pubblica: Presidente: Direttore generale Avv. Giulia Colangelo Componenti: Dirigente del settore Affari Generali e del Personale Dott.ssa Marina Ferrara Organizzazioni sindacali ammesse alla contrattazione: FP-CGIL, CISL-FP, UIL-FPL, CSA, DICCAP Firmatarie della preintesa: FP-CGIL, RSU Firmatarie del contratto: FP-CGIL,RSU
Soggetti destinatari		Personale non dirigente
Materie trattate dal contratto integrativo (descrizione sintetica)		Utilizzo risorse decentrate dell'anno 2015 Fondo retribuzione di posizione e di risultato posizioni organizzative anno 2015 Compensi per particolari responsabilità Produttività Conferma istituti contrattuali
Rispetto dell'iter adempimenti procedurali e degli atti propedeutici e successivi alla contrattazione	Intervento dell'Organo di controllo interno.	È stata acquisita la certificazione da parte del collegio dei revisori dei conti? Sì in data 16 dicembre 2015, protocollo n. 74932
	Allegazione della Certificazione dell'Organo di controllo interno alla Relazione illustrativa.	Nel caso il collegio dei revisori dei conti abbia effettuato rilievi, descriverli =====
	Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della	È stato adottato il Piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/2009? Sì, il Piano degli obiettivi e delle performance per l'anno 2015 è stato approvato con decreto del Presidente della Provincia n. 153 del 30 settembre 2015 È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 10 del d.lgs. 33/2013? Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità è stato adottato con decreto del Presidente n. 12 del 29 gennaio 2015

	retribuzione accessoria	È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui all'articolo 10 del d.lgs. 33/2013? Sì
		La Relazione della Performance è stata validata dall'OIV ai sensi dell'articolo 14, comma 6, del d.lgs. n. 150/2009? Sì, il nuovo nucleo nominato con decreto del Presidente n. 164 del 12 ottobre 2015 ne ha preso atto nella seduta di insediamento del 27 ottobre 2015.
Eventuali osservazioni =====		

Modulo 2 Illustrazione dell'articolato del contratto (Attestazione della compatibilità con i vincoli derivanti da norme di legge e di contratto nazionale –modalità di utilizzo delle risorse accessorie - risultati attesi - altre informazioni utili)

A) illustrazione di quanto disposto dal contratto integrativo

- Articolo 1 Tratta del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato degli incaricati di posizione organizzativa determinato per l'anno 2015.
- Articolo 2 Disciplina i compensi per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità per il personale di categoria B
- Articolo 3 Disciplina i compensi per l'esercizio di compiti che comportano specifiche responsabilità per il personale di categoria C e D.
- Articolo 4 Vengono individuati i criteri per l'erogazione della produttività relativa all'anno 2015 riportando la scheda di valutazione.
- Articolo 4bis Crea un riproporzionamento della produttività per i dipendenti a cui viene erogata l'indennità per specifiche responsabilità.
- Articolo 5 Conferma degli altri istituti contrattuali disciplinati nei precedenti contratti decentrati.
- Articolo 6 Tratta della revisione del contratto.
- Articolo 7 Viene riportata la tabella di costituzione e utilizzo fondo 2015 personale non dirigente

B) quadro di sintesi delle modalità di utilizzo, da parte della contrattazione integrativa, delle risorse del Fondo unico di amministrazione:

Descrizione	Importo
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 26.558
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali storiche	€ 516.095
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative	€ 28.583
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) Indennità personale ex VIII q.f.	€ 4.152
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno, rischio, reperibilità, maneggio valori	€ 37.600
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. e) – indennità di disagio	€ 6.404
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 96.216
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 131.176
Risorse ancora da contrattare	€ 0
Totale	€ 846.784

CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. g) – compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (incentivi di progettazione e pianificazione D.Lgs. 163/2006, compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente)	rilevati solo a consuntivo nel conto annuale in quanto di difficile quantificazione in sede di previsione
--	---

C) effetti abrogativi impliciti

Non si determinano effetti abrogativi impliciti.

D) illustrazione e specifica attestazione della coerenza con le previsioni in materia di meritocrazia e premialità

Il contratto contiene una scheda di valutazione individuale collegata all'erogazione della produttività e fa riferimento alla quantità, qualità del contributo fornito e rispetto dei tempi nella realizzazione degli obiettivi assegnati.

La produttività sarà erogata ai dipendenti che avranno raggiunto un punteggio minimo di 600 nella scheda di valutazione (il punteggio massimo è 1.000)

Inoltre è prevista l'attribuzione al 10% del personale risultante più meritevole di ogni settore, in esito alla valutazione effettuata, di un trattamento accessorio maggiorato del 10% rispetto al trattamento accessorio medio del settore.

E) illustrazione dei risultati attesi dalla sottoscrizione del contratto integrativo, in correlazione con gli strumenti di programmazione gestionale

Tutti i dipendenti sono impegnati nella riorganizzazione del lavoro a seguito della riforma delle Province disposta dalla legge n. 56/2014.

Inoltre l'Ente è dotato del Sistema di misurazione e valutazione della performance (approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 138 del 26 luglio 2011 e modificato con la deliberazione della Giunta provinciale n. 136 del 24 agosto 2012).

F) altre informazioni eventualmente ritenute utili

=====

Contratto collettivo decentrato integrativo personale non dirigente fondo 2015**Relazione tecnico-finanziaria****Modulo I – La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa**

Il fondo per la contrattazione integrativa 2015 è stato approvato con atto dirigenziale numero 3254 del 31 luglio 2015.

Sezione 1.1 – Risorse fisse aventi carattere di certezza e di stabilità**Risorse storiche consolidate**

Descrizione	Importo
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere a), c), g), h), j)	€ 463.640
CCNL 5/10/2001, art. 4, comma 1	€ 80.371

Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl aventi carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 1	€ 39.366
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 2	€ 31.747
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 7	€ 12.699
CCNL 9/5/2006, art. 4 comma 1	€ 42.178
CCNL 11/4/2008, art. 8 comma 2	€ 55.252

Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità

Descrizione	Importo
CCNL 5/10/2001, art. 4, comma 2 (ria e assegni ad personam personale cessato anni 2000/2009)	€ 89.074
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere l) parte stabile - somme per trattamento salario accessorio personale per trasferimento di funzioni	€ 57.285
CCNL 1.4.1999, Articolo 15, comma 5, per incremento delle dotazioni organiche avvenuto negli anni 2001/2002	€ 204.629

Decurtazioni delle risorse stabili

Descrizione	Importo
Riduzione consolidata del fondo, a decorrere dall'anno 2015, ai sensi dell'articolo 9, comma 2 bis, d.l. 78/2010 e certificata dal Collegio dei Revisori dei Conti, in base alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 20/2015	-€ 169.231
Recupero somme 2014 (1,2 % monte salari 1997) per mancato rispetto patto di stabilità 2014 (recupero in 2 anni: € 44.851 nel 2015 ed € 44.850 nel 2016)	-€ 44.851
Decurtazione per passaggio dipendenti presso la Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento di funzioni*	-€ 13.835
Decurtazione per prepensionamenti	-€ 35.800

* al netto delle voci di costituzione fondo già eliminate, relative al personale all'epoca trasferito di APT e Agenzia Regionale "In Liguria", pari a complessivi € 66.073

Totale risorse stabili 2015	€ 812.524
------------------------------------	------------------

Sezione 1.2 – Risorse variabili

Descrizione	Importo
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario anno precedente	€ 34.260
Somme non utilizzate fondo anno precedente	€ 0
Totale risorse variabili 2015	€ 34.260

Sezione 1.3 – Eventuali decurtazione del fondo

A) Ai sensi dell'articolo 9, comma 2-bis, secondo periodo, DL 78/2010, la decurtazione permanente da applicarsi al fondo personale non dirigente, a decorrere dall'anno 2015, è pari ad € 169.231, come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 30 luglio 2015, nel rispetto di quanto indicato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n.20/2015.

Di seguito è rappresentata la media del personale in servizio nel 2010 e nel 2014, con una riduzione percentuale pari al 12,24%:

personale al 1° gennaio 2010	389
personale al 31 dicembre 2010	379
media 2010	384
personale al 1° gennaio 2014	347
personale al 31 dicembre 2014	327
media 2014	337
riduzione percentuale	-12,24%

Tale percentuale di riduzione del personale applicata al fondo 2010 personale non dirigente determina la riduzione permanente del fondo pari a € 169.231 come si evince dalla seguente tabella:

		importi
Fondo stabile 2010		€ 1.126.586
Fondo variabile 2010		€ 468.233
Totale fondo 2010 (da conto annuale)		€ 1.594.819
somme non assoggettate ai vincoli di cui all'articolo 9, comma 2bis, del D.L. 78/2010	incentivi di progettazione e compensi avvocatura interna	-€ 111.019
	somme non utilizzate fondo anno precedente	-€ 101.193
FONDO 2010 al netto delle somme non assoggettate ai vincoli di cui all'articolo 9, comma 2bis, del D.L. 78/2010		€ 1.382.607
percentuale di riduzione da applicare		12,24%
decurtazione permanente		€ 169.231

B) A causa del mancato rispetto del patto di stabilità 2014 l'Amministrazione procede al recupero in due annualità delle somme inserite nel fondo 2014 e non dovute, ai sensi dell'articolo 15 comma 2 del CCNL 1/4/1999 pari a complessivi € 89.701. Il recupero sarà di € 44.851 nel 2015 e di € 44.850 nel 2016.

C) Decurtazione del fondo per passaggio di dipendenti dalla Provincia di Savona alla Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento delle funzioni: turismo, formazione professionale, difesa del suolo, caccia e pesca. La decurtazione da applicare al fondo 2015 è stata quantificata in € 13.835 (al netto delle voci di costituzione fondo 2015 già eliminate perché relative al personale all'epoca trasferito da APT e dall'Agenzia Regionale "In Liguria", pari a complessivi € 66.073) relativa al risparmio del salario accessorio.

D) Decurtazione del fondo 2015 per prepensionamenti di dipendenti che risultano in possesso dei requisiti anagrafici e contributivi vigenti anteriormente al DL 201/2011 e maturati entro il 31 dicembre 2016, quantificata per l'anno 2015 in € 35.800 e relativa al risparmio del salario accessorio.

Sezione 1.4 – Sintesi della costituzione del fondo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Risorse stabili	€ 812.524
Risorse variabili	€ 34.260
Residui anni precedenti	€ 0
Totale Fondo 2014	€ 846.784

Sezione 1.5 – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del fondo

Voce non presente.

Modulo II - Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione 2.1 - Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Indennità di comparto	€ 131.176
Progressioni orizzontali storiche	€ 516.095
Indennità personale ex VIII q.f.	€ 4.152
Indennità di rischio	€ 15.005
Indennità di disagio	€ 6.404
Indennità di turno	€ 13.887
Indennità di maneggio valori	€ 754
Indennità di reperibilità	€ 7.954
Totale	€ 695.427

Sezione 2.2 - Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Descrizione	Importo
Retribuzione di posizione e di risultato titolari di posizione organizzativa	€ 28.583
Indennità specifiche responsabilità	€ 96.216
Produttività	€ 26.558
Totale	€ 151.357

Sezione 2.3 - (eventuali) Destinazioni ancora da regolare

Voce non presente

Sezione 2.4 - Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione	Importo
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	€ 695.427
Totale destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo	€ 151.357
Totale poste di destinazione del fondo sottoposto a certificazione	€ 846.784

Sezione 2.5 - Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Voce non presente

Sezione 2.6 - Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale**a. attestazione motivata del rispetto di copertura delle destinazioni di utilizzo del Fondo aventi natura certa e continuativa con risorse del Fondo fisse aventi carattere di certezza e stabilità**

Le risorse stabili ammontano a € 812.524, le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa (comparto, progressioni orizzontali, retribuzione di posizione e di risultato, indennità personale ex VIII q.f.) ammontano a € 680.006, pertanto le destinazioni di utilizzo aventi natura certa e continuativa sono tutte finanziate con risorse stabili.

b. attestazione motivata del rispetto del principio di attribuzione selettiva di incentivi economici

La produttività sarà erogata ai dipendenti che avranno raggiunto un punteggio minimo di 600 nella scheda di valutazione (il punteggio massimo è 1.000)

Al 10% del personale risultante più meritevole di ogni settore in esito alla valutazione effettuata, è attribuito un trattamento accessorio maggiorato del 10% rispetto al trattamento accessorio medio del settore di appartenenza, ai sensi dell'articolo 5, comma 11- quinquies, del d.l. 95/2012.

Modulo III - Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente
Tabella 1 – Schema generale riassuntivo di costituzione del Fondo.

Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014 (conto annuale)

COSTITUZIONE DEL FONDO

	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) 2010
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità				
Risorse storiche				
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere a), c), g), h), j)	€ 463.640	€ 463.640	€ 0	€ 463.640
CNL 5/10/2001, art. 4, comma 1	€ 80.371	€ 80.371	€ 0	€ 80.371
Incrementi esplicitamente quantificati in sede di Ccnl aventi carattere di certezza e stabilità				
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 1	€ 39.366	€ 39.366	€ 0	€ 39.366
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 2	€ 31.747	€ 31.747	€ 0	€ 31.747
CCNL 22/1/2004, art. 32 comma 7	€ 12.699	€ 12.699	€ 0	€ 12.699
CCNL 9/5/2006, art. 4 comma 1	€ 42.178	€ 42.178	€ 0	€ 42.178
CCNL 11/4/2008, art. 8 comma 2	€ 55.252	€ 55.252	€ 0	€ 55.252
Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità				
CCNL 5/10/2001, art. 4, comma 2 (ria e assegni ad personam personale cessato anni 2000/2009)	€ 89.074	€ 89.074	€ 0	€ 89.074
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere l) parte stabile - somme per trattamento salario accessorio personale per trasferimento di funzioni	€ 57.285	€ 107.630	-€ 50.345	€ 107.630
CCNL 1.4.1999, Articolo 15, comma 5, per incremento delle dotazioni organiche avvenuto negli anni 2001/2002	€ 204.629	€ 204.629	€ 0	€ 204.629
Totale risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	€ 1.076.241	€ 1.126.586	-€ 50.345	€ 1.126.586
Risorse variabili				

	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) 2010
Poste variabili sottoposte all'art. 9 comma 2 bis del d.l. 78/2010				
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 5 nuovi servizi o riorganizzazioni	€ 0	€ 0	€ 0	€ 148.690
CCNL 1.4.1999, art. 15, comma 1, lettere l) parte variabile - somme per trattamento salario accessorio personale per trasferimento di funzioni	€ 0	€ 15.728	-€ 15.728	€ 15.728
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 2	€ 0	€ 89.701	-€ 89.701	€ 89.701
Poste variabili non sottoposte all'art. 9 comma 2 bis del d.l. 78/2010				
CCNL 1.4.1999, Art. 15, comma 1, lett. m) risparmi straordinario anno precedente	€ 34.260	€ 48.139	-€ 13.879	€ 8.902
Economie fondo anno precedente	€ 0	€ 0		€ 101.193
Totale risorse variabili	€ 34.260	€ 153.568	-€ 119.308	€ 364.214
Decurtazioni del Fondo				
Decurtazione per rispetto limite 2010 (articolo 9 comma 2bis prima parte, d.l. 78/2010)				
Decurtazione per rispetto limite 2010 (articolo 9 comma 2bis seconda parte, d.l. 78/2010)	-€ 169.231	-€ 66.779		
recupero somme 2014 (1,2 % monte salari 1997) per mancato rispetto patto di stabilità 2014 (recupero in 2 anni: € 44.851 nel 2015 ed € 44.850 nel 2016)	-€ 44.851			
decurtazione per passaggio dipendenti presso la Regione Liguria dal 1° luglio 2015, a seguito del trasferimento di funzioni (al netto delle voci di costituzione fondo già eliminate, relative al personale all'epoca trasferito di APT e Agenzia Regionale "In Liguria", pari a complessivi € 66.073)	-€ 13.835			
decurtazione per prepensionamenti	-€ 35.800			
Altre decurtazioni				-€ 7.000
Totale decurtazioni del Fondo	-€ 263.717	-€ 66.779		-€ 7.000

	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) 2010
Risorse del fondo sottoposte a certificazione				
Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità	€ 1.076.241	€ 1.126.586	-€ 50.345	€ 1.126.586
Risorse variabili	€ 34.260	€ 153.568	-€ 119.308	€ 364.214
Totale risorse Fondo	€ 1.110.501	€ 1.280.154	-€ 169.653	€ 1.490.800
Decurtazioni	-€ 263.717	-€ 66.779		-€ 7.000
Totale risorse Fondo sottoposto a certificazione *	€ 846.784	€ 1.213.375	-€ 366.591	€ 1.483.800

* I compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (incentivi di progettazione e pianificazione D.Lgs. 163/2006, compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente) sono rilevati solo a consuntivo in quanto di difficile quantificazione in sede di previsione.

Questi compensi non essendo indicati nel fondo 2015, per garantire la confrontabilità, vengono esclusi anche nelle colonne relative al 2014 e 2010.

Il fondo 2015 risulta più basso sia rispetto al fondo dell'anno 2010 sia rispetto al fondo dell'anno 2014. La decurtazione permanente da applicarsi al fondo personale non dirigente, a decorrere dall'anno 2015, è pari ad € 169.231, come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 30 luglio 2015, nel rispetto di quanto indicato nella circolare della Ragioneria Generale dello Stato n.20/2015.(il dettaglio è riportato nella sezione 1.3).

Tabella 2 – Schema generale riassuntivo di programmazione di utilizzo del Fondo.
Anno 2015 e confronto con il corrispondente Fondo certificato 2014 (conto annuale)

PROGRAMMAZIONE DI UTILIZZO DEL FONDO

	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) 2010
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa 2015				
Art. 33 CCNL 22.1.2004 – indennità di comparto	€ 131.176	€ 160.445	-€ 29.269	€ 184.444
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. b) – progressioni economiche orizzontali storiche	€ 516.095	€ 574.079	-€ 57.984	€ 653.463
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) Indennità personale ex VIII q.f.	€ 4.152	€ 4.261	-€ 109	€ 3.486
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di rischio	€ 15.005	€ 16.896	-€ 1.891	€ 85.553
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di disagio	€ 6.404	€ 8.195	-€ 1.791	€ 7.939

	Fondo 2015	Fondo 2014	Differenza 2015-2014	(per memoria) 2010
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di maneggio valori	€ 754	€ 749	€ 5	€ 730
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di reperibilità	€ 7.954	€ 15.959	-€ 8.005	€ 14.003
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. d) – Indennità di turno	€ 13.887	€ 27.265	-€ 13.378	€ 35.540
Totale destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa 2015	€ 695.427	€ 807.849	-€ 112.422	€ 985.158
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa 2015				
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. c) – retribuzione di posizione e risultato posizioni organizzative	€ 28.583	€ 163.929	-€ 135.346	€ 225.835
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. b) – nuove progressioni orizzontali	€ 0	€ 60.000	-€ 60.000	€ 6.540
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. f) – indennità per specifiche responsabilità	€ 96.216	€ 101.693	-€ 5.477	€ 101.905
CCNL 1.4.1999, Art. 17, comma 2, lett. a) – produttività	€ 26.558	€ 79.904	-€ 53.346	€ 122.621
Totale destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa 2015	€ 151.357	€ 405.526	-€ 254.169	€ 456.901
Destinazioni ancora da regolare				
Risorse ancora da contrattare	€ 0	€ 0		€ 41.741
Totale destinazioni ancora da regolare	€ 0	€ 0		€ 41.741
Destinazioni Fondo sottoposto a certificazione				
Destinazioni non regolate in sede di contrattazione integrativa 2015	€ 695.427	€ 807.849	-€ 112.422	€ 985.158
Destinazioni regolate in sede di contrattazione integrativa 2015	€ 151.357	€ 405.526	-€ 254.169	€ 492.441
Destinazioni ancora da regolare	€ 0	€ 0		€ 41.741
Totale destinazioni Fondo sottoposto a certificazione	€ 846.784	€ 1.213.375	-€ 366.591	€ 1.483.800

Modulo IV - Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I - Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

Le somme relative al fondo delle risorse decentrate sono imputate in due capitoli di spesa:
capitolo 1069/1 denominato "Risorse decentrate fondo stabile personale dipendente"
capitolo 1069/2 denominato "Risorse decentrate fondo variabile personale dipendente"

Avere due capitoli di spesa distinti consente una verifica costante tra il sistema contabile e i dati del fondo per la contrattazione integrativa, al fine di verificare puntualmente che i pagamenti di parte stabile (progressioni orizzontali, indennità di comparto, posizioni organizzative, Indennità personale ex VIII q.f.) siano effettuati sul capitolo del fondo parte stabile nel rispetto del contratto collettivo nazionale di lavoro.

Sezione II - Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell'anno precedente risulta rispettato

Il contratto collettivo decentrato integrativo sottoscritto il 21 ottobre 2014 relativo al fondo anno 2014 ha approvato risorse stabili per € 1.126.586 e risorse variabili per € 104.764 (al netto della decurtazione di € 48.804, ai sensi dell'articolo 9, comma 2-bis, secondo periodo, DL 78/2010).

In sede di conto annuale l'Amministrazione ha provveduto ad aggiornare la decurtazione elevandola ad € 66.779, ai sensi dell'articolo 9, comma 2-bis, secondo periodo, DL 78/2010, pertanto le risorse variabili 2014 nette sono scese a € 86.789.

Inoltre nel consuntivo nel conto annuale relativo all'anno 2014 compaiono i compensi correlati alle risorse indicate nell'art. 15, comma 1, lett. k) (incentivi di progettazione e pianificazione D.Lgs. 163/2006, compensi avvocatura per sentenze favorevoli all'Ente) che non sono stati inseriti nel contratto collettivo del 21 ottobre 2014, in quanto di difficile quantificazione in sede di previsione.

Tali compensi rilevati nel conto annuale 2014 ammontano complessivamente ad € 78.987 e trovano imputazione sul capitolo di spesa 1165/4 denominato "incentivo di pianificazione e progettazione".

Sezione III - Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

Le diverse voci di destinazione del fondo anno 2015 trovano copertura nel Bilancio di Previsione 2015, sui capitoli 1069/1 per la parte stabile del fondo e 1069/2 per la parte variabile del fondo, come indicato nell'atto dirigenziale, numero 3254 del 31 luglio 2015, di costituzione fondo anno 2015.

I due capitoli di spesa sopra indicati sono stati costituiti al netto degli oneri riflessi i quali trovano copertura sui seguenti capitoli:

capitolo 1194 denominato "IRAP su retribuzioni".

capitolo 1191 denominato "INAIL".

Mentre per i contributi a carico dell'ente ogni centro di costo ha un capitolo specifico denominato "Contributi sociali effettivi a carico dell'Ente".

L'amministrazione nella previsione degli stanziamenti di bilancio per irap, inail e contributi ha tenuto conto anche della spesa correlata al fondo salario accessorio.

Si prevede che circa 245 dipendenti concorrano all'erogazione della produttività al termine del periodo di valutazione. La produttività verrà erogata a ciascuno in proporzione al punteggio ottenuto nelle schede di valutazione. il compenso medio pro-capite atteso è pari a euro 108 lordi.

Savona, 24/12/15

Il Dirigente del Settore
Affari Generali e del Personale
Dott.ssa Marina Ferrara

